

# **S P R Á V A N E Z Á V I S L É H O A U D Í T O R A**

**o overení ročnej účtovnej závierky  
k 31.12.2015  
pre správnu radu neziskovej organizácie**

**Dom Seniorov Pezinok n.o.**

Sídlo spoločnosti:

**Dom Seniorov Pezinok n.o.**

**Kučišdorská 6  
Pezinok 90 201**

**IČO: 45 7411 140**

**TPA Horwath A&A, s. r. o.**

Pribinova 25/4195, 811 09 Bratislava, Slovensko, Tel.: +421 2 2067 8911, Fax: +421 2 2067 8913

E-mail: [ba@tpa-horwath.sk](mailto:ba@tpa-horwath.sk), [www.tpa-horwath.sk](http://www.tpa-horwath.sk), IČO: 36 714 879, IČ DPH: SK2022294131

Vedený v obchodnom registri OS Ba I., v odd. Sro, vložka č. 43738/B

Albánsko | Bulharsko | Česká republika | Chorvátsko | Maďarsko | Poľsko | Rakúsko | Rumunsko | Slovensko | Slovinsko | Srbsko

Člen Crowe Horwath International (Zürich) – skupiny samostatných a nezávislých autorizovaných účtovníkov a poradcov

## **O B S A H**

Správa audítora

Účtovná závierka k 31.12.2015

Poznámky k účtovnej závierke

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre správnu radu neziskovej organizácie Dom Seniorov Pezinok n.o.:

1. Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie Dom Seniorov Pezinok n.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31.12.2015, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce poznámky. Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola auditovaná iným audítorom, ktorý dňa 9.3.2015 vydal výrok bez výhrad.

### Zodpovednosť vedenia za účtovnú závierku

2. Štatutárny orgán neziskovej organizácie zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve. Súčasťou tejto zodpovednosti je navrhnuť, implementovať a udržiavať vnútorné kontroly týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby, zvoliť a uplatňovať vhodné účtovné postupy a urobiť odhady primerané daným okolnostiam.

### Zodpovednosť audítora

3. Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Na základe týchto štandardov sme povinní spĺňať etické normy a naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítor posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnuť vhodné audítorské postupy, nie vyjadriť názor na efektívnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti významných odhadov vedenia spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho názoru.

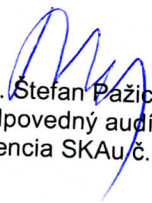
### Názor

4. Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu neziskovej organizácie Dom Seniorov Pezinok n.o. k 31.12.2015 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Bratislava, 15.3.2016

TPA HORWATH

TPA Horwath A&A s.r.o.  
Licencia SKAu č. 304

  
Ing. Stefan Pažický, CA, FCCA  
zodpovedný audítor  
Licencia SKAu č. 911

TPA Horwath A&A, s. r. o.

Pribinova 25/4195, 811 09 Bratislava, Slovensko, Tel.: +421 2 2067 8911, Fax: +421 2 2067 8913  
E-mail: ba@tpa-horwath.sk, www.tpa-horwath.sk, IČO: 36 714 879, IČ DPH: SK2022294131  
Vedený v obchodnom registri OS Ba I., v odd. Sro, vložka č. 43738/B

Albánsko | Bulharsko | Česká republika | Chorvátsko | Maďarsko | Poľsko | Rakúsko | Rumunsko | Slovensko | Slovinsko | Srbsko

Člen Crowe Horwath International (Zürich) – skupiny samostatných a nezávislých autorizovaných účtovníkov a poradcov

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                                                                                                                |                                                                                    |                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 3 7 8 7 7 9 9<br>IČO<br>4 5 7 4 1 1 4 0<br>SID<br>SK NACE<br>8 7 . 3 0 . 0 | Účtovná závierka<br>X riadna X zostavená<br>mimoriadna schválená<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 1 5<br>do 1 2 2 0 1 5<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2 0 1 4<br>do 1 2 2 0 1 4 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč NUJ 1-01)

X Poznámky (Úč NUJ 3-01)

X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Dom Seniorov Pezinok, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

KUČIŠDORFSKÁ DOLINA

Číslo

6

PSČ

Obec

9 0 2 0 1 PEZINOK

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 6 . 0 2 . 2 0 1 6

Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

. 2 0

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Strana aktív                                                                                      | č.r.       | Bežné účtovné obdobie |          |          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|----------|----------|----------------------------------------------|
|                                                                                                   |            | Brutto                | Korekcia | Netto    | Netto                                        |
| a                                                                                                 | b          | 1                     | 2        | 3        | 4                                            |
| <b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021                                         | <b>001</b> | 60813,00              | 33739,00 | 27074,00 | 39146,00                                     |
| <b>1. Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008                                              | <b>002</b> |                       |          |          |                                              |
| Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)                                 | 003        |                       |          |          |                                              |
| Softvér 013 - (073+091AÚ)                                                                         | 004        |                       |          |          |                                              |
| Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)                                                              | 005        |                       |          |          |                                              |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)                                 | 006        |                       |          |          |                                              |
| Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)                                                | 007        |                       |          |          |                                              |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)                                     | 008        |                       |          |          |                                              |
| <b>2. Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020                                                | <b>009</b> | 60813,00              | 33739,00 | 27074,00 | 39146,00                                     |
| Pozemky (031)                                                                                     | 010        |                       | x        |          |                                              |
| Umelecké diela a zbierky (032)                                                                    | 011        |                       | x        |          |                                              |
| Stavby 021 - (081 - 092AÚ)                                                                        | 012        |                       |          |          |                                              |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)                             | 013        | 9710,00               | 1385,00  | 8325,00  | 7614,00                                      |
| Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)                                                          | 014        | 12887,00              | 6344,00  | 6543,00  | 9765,00                                      |
| Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)                                         | 015        |                       |          |          |                                              |
| Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)                                               | 016        |                       |          |          |                                              |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)                                                | 017        | 38216,00              | 26010,00 | 12206,00 | 21767,00                                     |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)                                                | 018        |                       |          |          |                                              |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)                                                | 019        |                       |          |          |                                              |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)                                     | 020        |                       |          |          |                                              |
| <b>3. Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028                                              | <b>021</b> |                       |          |          |                                              |
| Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)     | 022        |                       |          |          |                                              |
| Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ) | 023        |                       |          |          |                                              |
| Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)                                          | 024        |                       |          |          |                                              |
| Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ                                 | 025        |                       |          |          |                                              |
| Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)                                                  | 026        |                       |          |          |                                              |
| Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)                                           | 027        |                       |          |          |                                              |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)                                  | 028        |                       |          |          |                                              |

| Strana aktív                                                                                         | č.r.       | Bežné účtovné obdobie |          |           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|----------|-----------|----------------------------------------------|
|                                                                                                      |            | Brutto                | Korekcia | Netto     | Netto                                        |
| a                                                                                                    | b          | 1                     | 2        | 3         | 4                                            |
| <b>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>                                       | <b>029</b> | 121240,00             |          | 121240,00 | 91642,00                                     |
| 1. <b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>                                                                    | <b>030</b> |                       |          |           |                                              |
| Materiál (112 + 119) - 191                                                                           | 031        |                       |          |           |                                              |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)                                  | 032        |                       |          |           |                                              |
| Výrobky (123 - 194)                                                                                  | 033        |                       |          |           |                                              |
| Zvieratá (124 - 195)                                                                                 | 034        |                       |          |           |                                              |
| Tovar (132 + 139) - 196                                                                              | 035        |                       |          |           |                                              |
| Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)                                         | 036        |                       |          |           |                                              |
| 2. <b>Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>                                                       | <b>037</b> |                       |          |           |                                              |
| Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ                                            | 038        |                       |          |           |                                              |
| Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)                                                                  | 039        |                       |          |           |                                              |
| Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)                                                  | 040        |                       |          |           |                                              |
| Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ                                            | 041        |                       |          |           |                                              |
| 3. <b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>                                                     | <b>042</b> | 8746,00               |          | 8746,00   | 1473,00                                      |
| Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ                                              | 043        | 93,00                 |          | 93,00     |                                              |
| Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)                                                                 | 044        | 8653,00               |          | 8653,00   | 1473,00                                      |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)                                   | 045        |                       | x        |           |                                              |
| Daňové pohľadávky (341 až 345)                                                                       | 046        |                       | x        |           |                                              |
| Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348) | 047        |                       | x        |           |                                              |
| Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)                                                 | 048        |                       |          |           |                                              |
| Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)                                                            | 049        |                       |          |           |                                              |
| Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ                                               | 050        |                       |          |           |                                              |
| 4. <b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>                                                             | <b>051</b> | 112494,00             |          | 112494,00 | 90169,00                                     |
| Pokladnica (211 + 213)                                                                               | 052        | 6329,00               | x        | 6329,00   | 499,00                                       |
| Bankové účty (221 AÚ + 261)                                                                          | 053        | 106165,00             | x        | 106165,00 | 89670,00                                     |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)                                        | 054        |                       | x        |           |                                              |
| Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ                                     | 055        |                       |          |           |                                              |
| Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)                                             | 056        |                       |          |           |                                              |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>                                                    | <b>057</b> | 604,00                |          | 604,00    | 397,00                                       |
| 1. <b>Náklady budúcich období (381)</b>                                                              | <b>058</b> | 604,00                |          | 604,00    | 397,00                                       |
| <b>Príjmy budúcich období (385)</b>                                                                  | <b>059</b> |                       |          |           |                                              |
| <b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>                                                        | <b>060</b> | 182657,00             | 33739,00 | 148918,00 | 131185,00                                    |



| Strana pasív                                                                                             | č.r.                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>a</b>                                                                                                 | <b>b</b>                                 | <b>5</b>              | <b>6</b>                                     |
| <b>A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU</b>                                                            |                                          |                       |                                              |
| <b>r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073</b>                                                                  | <b>061</b>                               | <b>-47658,00</b>      | <b>-46843,00</b>                             |
| <b>1. Imanie a peňažné fondy</b>                                                                         | <b>r. 063 až r. 067</b>                  |                       |                                              |
| Základné imanie (411)                                                                                    | 062                                      | 10000,00              | 10000,00                                     |
| Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)                                                    | 063                                      | 10000,00              | 10000,00                                     |
| Fond reprodukcie (413)                                                                                   | 064                                      |                       |                                              |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)                                                | 065                                      |                       |                                              |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)                                               | 066                                      |                       |                                              |
| <b>2. Fondy tvorené zo zisku</b>                                                                         | <b>r. 069 až r. 071</b>                  |                       |                                              |
| Rezervný fond (421)                                                                                      | 068                                      |                       |                                              |
| Fondy tvorené zo zisku (423)                                                                             | 069                                      |                       |                                              |
| Ostatné fondy (427)                                                                                      | 070                                      |                       |                                              |
| <b>3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>                                 | <b>071</b>                               |                       |                                              |
| <b>4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)</b> | <b>072</b>                               | <b>-56843,00</b>      | <b>-195,00</b>                               |
| <b>B. CUDZIE ZDROJE SPOLU</b>                                                                            | <b>r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097</b> | <b>-815,00</b>        | <b>-56648,00</b>                             |
| <b>1. Rezervy</b>                                                                                        | <b>r. 076 až r. 078</b>                  |                       |                                              |
| Rezervy zákonné (451AÚ)                                                                                  | 074                                      | 195205,00             | 174716,00                                    |
| Ostatné rezervy (459AÚ)                                                                                  | 075                                      | 11307,00              | 8692,00                                      |
| Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)                                                                 | 076                                      |                       |                                              |
| <b>2. Dlhodobé záväzky</b>                                                                               | <b>r. 080 až r. 086</b>                  |                       |                                              |
| Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                        | 077                                      | 11307,00              | 8692,00                                      |
| Vydané dlhopisy (473)                                                                                    | 078                                      | 89529,00              | 88556,00                                     |
| Záväzky z nájmu (474 AÚ)                                                                                 | 079                                      | 1080,00               | 659,00                                       |
| Dlhodobé prijaté preddavky (475)                                                                         | 080                                      |                       |                                              |
| Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)                                                                   | 081                                      |                       |                                              |
| Dlhodobé zmenky na úhradu (477)                                                                          | 082                                      | 48393,00              | 47841,00                                     |
| Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)                                                               | 083                                      |                       |                                              |
| <b>3. Krátkodobé záväzky</b>                                                                             | <b>r. 088 až r. 096</b>                  |                       |                                              |
| Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323                                                        | 084                                      | 40056,00              | 40056,00                                     |
| Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)                                                                     | 085                                      | 91073,00              | 70875,00                                     |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)                                       | 086                                      | 57419,00              | 38408,00                                     |
| Daňové záväzky (341 až 345)                                                                              | 087                                      | 18296,00              | 18120,00                                     |
| Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)         | 088                                      | 11240,00              | 10557,00                                     |
| Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)                                        | 089                                      | 2118,00               | 1790,00                                      |
| Záväzky voči účastníkom združení (368)                                                                   | 090                                      |                       |                                              |
| Spojovací účet pri združení (396)                                                                        | 091                                      |                       |                                              |
| Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)                                                         | 092                                      |                       |                                              |
| <b>4. Bankové výpomoci a pôžičky</b>                                                                     | <b>r. 098 až r. 100</b>                  |                       |                                              |
| Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)                                                                           | 093                                      | 2000,00               | 2000,00                                      |
| Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)                                                                   | 094                                      | 3296,00               | 6593,00                                      |
| Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)                                                          | 095                                      |                       |                                              |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b>                                                                        | <b>r. 102 a r. 103</b>                   |                       |                                              |
| <b>1. Výdavky budúcich období</b>                                                                        | <b>(383)</b>                             | <b>1371,00</b>        | <b>3312,00</b>                               |
| <b>Výnosy budúcich období</b>                                                                            | <b>(384)</b>                             |                       | <b>791,00</b>                                |
| <b>VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU</b>                                                              | <b>r.061+ r.074 + r.101</b>              | <b>1371,00</b>        | <b>2521,00</b>                               |
|                                                                                                          | <b>104</b>                               | <b>148918,00</b>      | <b>131185,00</b>                             |

| Číslo účtu                            | Náklady                                                                               | Číslo riadku | Činnosť            |           |           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-----------|-----------|----------------------------------------------|
|                                       |                                                                                       |              | Hlavná nezdaňovaná | Zdaňovaná | Spolu     |                                              |
| a                                     | b                                                                                     | c            | 1                  | 2         | 3         | 4                                            |
| 501                                   | Spotreba materiálu                                                                    | 01           | 65659,00           |           | 65659,00  | 69120,00                                     |
| 502                                   | Spotreba energie                                                                      | 02           | 37474,00           |           | 37474,00  | 33058,00                                     |
| 504                                   | Predaný tovar                                                                         | 03           |                    |           |           |                                              |
| 511                                   | Opravy a udržiavanie                                                                  | 04           | 5765,00            |           | 5765,00   | 6522,00                                      |
| 512                                   | Cestovné                                                                              | 05           | 14,00              |           | 14,00     | 1265,00                                      |
| 513                                   | Náklady na reprezentáciu                                                              | 06           |                    |           |           |                                              |
| 518                                   | Ostatné služby                                                                        | 07           | 383031,00          |           | 383031,00 | 125636,00                                    |
| 521                                   | Mzdové náklady                                                                        | 08           | 280203,00          |           | 280203,00 | 196836,00                                    |
| 524                                   | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie                                      | 09           | 95179,00           |           | 95179,00  | 67750,00                                     |
| 525                                   | Ostatné sociálne poistenie                                                            | 10           |                    |           |           |                                              |
| 527                                   | Zákonné sociálne náklady                                                              | 11           | 10891,00           |           | 10891,00  | 4837,00                                      |
| 528                                   | Ostatné sociálne náklady                                                              | 12           |                    |           |           |                                              |
| 531                                   | Daň z motorových vozidiel                                                             | 13           |                    |           |           |                                              |
| 532                                   | Daň z nehnuteľností                                                                   | 14           |                    |           |           |                                              |
| 538                                   | Ostatné dane a poplatky                                                               | 15           |                    |           |           |                                              |
| 541                                   | Zmluvné pokuty a penále                                                               | 16           |                    |           |           |                                              |
| 542                                   | Ostatné pokuty a penále                                                               | 17           |                    |           |           |                                              |
| 543                                   | Odpísanie pohľadávky                                                                  | 18           |                    |           |           |                                              |
| 544                                   | Úroky                                                                                 | 19           |                    |           |           |                                              |
| 545                                   | Kurzové straty                                                                        | 20           |                    |           |           |                                              |
| 546                                   | Dary                                                                                  | 21           |                    |           |           |                                              |
| 547                                   | Osobitné náklady                                                                      | 22           |                    |           |           |                                              |
| 548                                   | Manká a škody                                                                         | 23           |                    |           |           |                                              |
| 549                                   | Iné ostatné náklady                                                                   | 24           | 5279,00            |           | 5279,00   | 3334,00                                      |
| 551                                   | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                    | 25           | 25580,00           |           | 25580,00  | 8408,00                                      |
| 552                                   | Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 26           |                    |           |           |                                              |
| 553                                   | Predané cenné papiere                                                                 | 27           |                    |           |           |                                              |
| 554                                   | Predaný materiál                                                                      | 28           |                    |           |           |                                              |
| 555                                   | Náklady na krátkodobý finančný majetok                                                | 29           |                    |           |           |                                              |
| 556                                   | Tvorba fondov                                                                         | 30           |                    |           |           |                                              |
| 557                                   | Náklady na precenenie cenných papierov                                                | 31           |                    |           |           |                                              |
| 558                                   | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek                                                | 32           |                    |           |           |                                              |
| 561                                   | Poskytnuté príspevky organizačným zložkám                                             | 33           |                    |           |           |                                              |
| 562                                   | Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám                                          | 34           |                    |           |           |                                              |
| 563                                   | Poskytnuté príspevky fyzickým osobám                                                  | 35           |                    |           |           |                                              |
| 565                                   | Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane                                        | 36           |                    |           |           |                                              |
| 567                                   | Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky                                               | 37           |                    |           |           |                                              |
| Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37 |                                                                                       | 38           | 909075,00          |           | 909075,00 | 516766,00                                    |



| Číslo účtu                                                               | Výnosy                                                                      | Číslo riadku | Činnosť            |           |                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-----------|------------------|----------------------------------------------|
|                                                                          |                                                                             |              | Hlavná nezdaňovaná | Zdaňovaná | Spolu            |                                              |
| a                                                                        | b                                                                           | c            | 1                  | 2         | 3                | 4                                            |
| 601                                                                      | Tržby za vlastné výroby                                                     | 39           |                    |           |                  |                                              |
| 602                                                                      | Tržby z predaja služieb                                                     | 40           | 565395,00          |           | 565395,00        | 362074,00                                    |
| 604                                                                      | Tržby za predaný tovar                                                      | 41           |                    |           |                  |                                              |
| 611                                                                      | Zmena stavu zásob nedokončenej výroby                                       | 42           |                    |           |                  |                                              |
| 612                                                                      | Zmena stavu zásob polotovarov                                               | 43           |                    |           |                  |                                              |
| 613                                                                      | Zmena stavu zásob výrobkov                                                  | 44           |                    |           |                  |                                              |
| 614                                                                      | Zmena stavu zásob zvierat                                                   | 45           |                    |           |                  |                                              |
| 621                                                                      | Aktivácia materiálu a tovaru                                                | 46           |                    |           |                  |                                              |
| 622                                                                      | Aktivácia vnútroorganizačných služieb                                       | 47           |                    |           |                  |                                              |
| 623                                                                      | Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku                                     | 48           |                    |           |                  |                                              |
| 624                                                                      | Aktivácia dlhodobého hmotného majetku                                       | 49           |                    |           |                  |                                              |
| 641                                                                      | Zmluvné pokuty a penále                                                     | 50           |                    |           |                  |                                              |
| 642                                                                      | Ostatné pokuty a penále                                                     | 51           |                    |           |                  |                                              |
| 643                                                                      | Platby za odpísané pohľadávky                                               | 52           |                    |           |                  |                                              |
| 644                                                                      | Úroky                                                                       | 53           | 33,00              |           | 33,00            | 29,00                                        |
| 645                                                                      | Kurzové zisky                                                               | 54           |                    |           |                  |                                              |
| 646                                                                      | Prijaté dary                                                                | 55           | 1733,00            |           | 1733,00          | 7378,00                                      |
| 647                                                                      | Osobitné výnosy                                                             | 56           |                    |           |                  |                                              |
| 648                                                                      | Zákonné poplatky                                                            | 57           |                    |           |                  |                                              |
| 649                                                                      | Iné ostatné výnosy                                                          | 58           | 1150,00            |           | 1150,00          | 3456,00                                      |
| 651                                                                      | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 59           | 500,00             |           | 500,00           |                                              |
| 652                                                                      | Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                      | 60           |                    |           |                  |                                              |
| 653                                                                      | Tržby z predaja cenných papierov a podielov                                 | 61           |                    |           |                  |                                              |
| 654                                                                      | Tržby z predaja materiálu                                                   | 62           |                    |           |                  |                                              |
| 655                                                                      | Výnosy z krátkodobého finančného majetku                                    | 63           |                    |           |                  |                                              |
| 656                                                                      | Výnosy z použitia fondu                                                     | 64           |                    |           |                  |                                              |
| 657                                                                      | Výnosy z precenenia cenných papierov                                        | 65           |                    |           |                  |                                              |
| 658                                                                      | Výnosy z nájmu majetku                                                      | 66           |                    |           |                  |                                              |
| 661                                                                      | Prijaté príspevky od organizačných zložiek                                  | 67           |                    |           |                  |                                              |
| 662                                                                      | Prijaté príspevky od iných organizácií                                      | 68           |                    |           |                  |                                              |
| 663                                                                      | Prijaté príspevky od fyzických osôb                                         | 69           |                    |           |                  |                                              |
| 664                                                                      | Prijaté členské príspevky                                                   | 70           |                    |           |                  |                                              |
| 665                                                                      | Príspevky z podielu zaplatenej dane                                         | 71           | 2996,00            |           | 2996,00          |                                              |
| 667                                                                      | Prijaté príspevky z verejných zbierok                                       | 72           |                    |           |                  |                                              |
| 691                                                                      | Dotácie                                                                     | 73           | 336459,00          |           | 336459,00        | 87186,00                                     |
| <b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>                              |                                                                             | <b>74</b>    | <b>908266,00</b>   |           | <b>908266,00</b> | <b>460123,00</b>                             |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>                 |                                                                             | <b>75</b>    | <b>-809,00</b>     |           | <b>-809,00</b>   | <b>-56643,00</b>                             |
| 591                                                                      | Daň z príjmov                                                               | 76           | 6,00               |           | 6,00             | 5,00                                         |
| 595                                                                      | Dodatočné odvody dane z príjmov                                             | 77           |                    |           |                  |                                              |
| <b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77) ) (+/-)</b> |                                                                             | <b>78</b>    | <b>-815,00</b>     |           | <b>-815,00</b>   | <b>-56648,00</b>                             |

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 5 | 7 | 4 | 1 | 1 | 4 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

 /SID 

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

## Čl. I

### Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

*CaSa Leben im Alter gemeinnützige GmbH*

*Ing. Juraj Palčo*

*Dátum vzniku: 12.6.2013*

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

*Správna rada:*

*Ing. Katarína Belašicová, Bratislava – predsedkyňa do 28.6.2015*

*Mag. Markus Platzer – predseda od 29.6.2015*

*Klaus Mueller*

*Mag. Sascha Schier*

*Dozorná rada:*

*Martina Šanková, Bratislava – predsedkyňa do 28.6.2015*

*Christian Klein, Mödling – predseda od 29.6.2015*

*Enisa Nedzibovic*

*Philip Rafael Kling*

*Riaditeľka:*

*Ing. Martina Stroblová, Pezinok*

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Nezisková organizácia poskytuje sociálne služby v Zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a to:

- sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku, ktorými je poskytovanie sociálnej služby v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek – v domove sociálnych služieb.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    |                       |                                              |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 30                    | 35                                           |
| Počet vedúcich zamestnancov                                                 | 1                     | 1                                            |

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

## ČI. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná závierka bol zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.



(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

*Organizácia nemenila účtovné zásady ani metódy v priebehu roka 2015. Organizácia nemenila účtovné zásady a metódy ani v porovnaní s predchádzajúcim rokom.*

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

*Obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a súvisiace náklady.*

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

g) dlhodobý finančný majetok,

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

h) zásoby obstarané kúpou,

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

j) zásoby obstarané iným spôsobom,

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

k) pohľadávky,

*Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.*

l) krátkodobý finančný majetok,

*Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.*

m) časové rozlíšenie na strane aktív,

*Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.*

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

*Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.*

o) časové rozlíšenie na strane pasív,

*Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.*

p) deriváty,

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

*Účtovná jednotka odpisuje dlhodobý majetok s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.*

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

### **Čl. III**

#### **Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe**

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

# Tabuľka o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

## Nehmotný majetok

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

## Hmotný majetok

|                                                                      | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
|----------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------|--------|---------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia |         |                          |        | 7614                                              | 12887                |                                       |                                 | 27165                                    |                                        |                                                 | 47666 |
| prírastky                                                            |         |                          |        | 2096                                              |                      |                                       |                                 | 11051                                    |                                        |                                                 | 13147 |
| úbytky                                                               |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| presuny                                                              |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                          |        | 9710                                              | 12887                |                                       |                                 | 38216                                    |                                        |                                                 | 60813 |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia          |         |                          |        |                                                   | 3122                 |                                       |                                 | 5398                                     |                                        |                                                 | 8520  |
| prírastky                                                            |         |                          |        | 1385                                              | 3222                 |                                       |                                 | 20612                                    |                                        |                                                 | 25219 |
| úbytky                                                               |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                          |        | 1385                                              | 6344                 |                                       |                                 | 26010                                    |                                        |                                                 | 33739 |
| <b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia  |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| prírastky                                                            |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| úbytky                                                               |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |



| <b>Zostatková hodnota</b>                         |  |  |  |      |      |  |  |       |  |  |       |
|---------------------------------------------------|--|--|--|------|------|--|--|-------|--|--|-------|
| <i>Stav na začiatku bežného účtovného obdobia</i> |  |  |  | 7614 | 9765 |  |  | 21767 |  |  | 39146 |
| <i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>    |  |  |  | 8325 | 6543 |  |  | 12206 |  |  | 27074 |

*Metóda odpisovania použitá v roku 2015:*

*Daňové odpisy pri dlhodobom hmotnom majetku sú použité rovnomerné. Ide o majetok spadajúci do prvej odpisovej skupiny. Účtovne sa tento majetok odpisuje mesačne 1/48.*

*Evidovaný drobný hmotný majetok sa odpisuje mesačne ako 1/36. Pri drobnom hmotnom majetku sa účtovné a daňové odpisy rovnajú.*

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

*Účtovná jednotka má poistenie v KOOOPERATIVA poisťovňa, a.s.*

- *povinné zmluvné poistenie vozidiel*
- *poistenie činnosti*

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

| <b>Názov položky</b>                                                     | <b>V lehote splatnosti</b> | <b>Po lehote splatnosti</b> | <b>Pohľadávky spolu</b> |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| <b>A</b>                                                                 | <b>b</b>                   | <b>c</b>                    | <b>d</b>                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | 0                          | 0                           | 0                       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                            |                             |                         |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 93                         |                             | 93                      |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                            |                             |                         |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                            |                             |                         |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                            |                             |                         |
| Sociálne poistenie                                                       |                            |                             |                         |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              |                            |                             |                         |
| Iné pohľadávky                                                           | 8653                       |                             | 8656                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | 8746                       |                             | 8746                    |

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

V účtovnej jednotke sme netvorili opravné položky k pohľadávkam.

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

|                                        | <i>Stav na konci</i>             |                                                         |
|----------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                                        | <i>bežného účtovného obdobia</i> | <i>bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</i> |
| <i>Pohľadávky do lehoty splatnosti</i> | 8746                             | 1473                                                    |
| <i>Pohľadávky po lehote splatnosti</i> |                                  |                                                         |
| <b><i>Pohľadávky spolu</i></b>         | <b>8746</b>                      | <b>1473</b>                                             |

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

| <i>Opis položky časového rozlíšenia</i>                       | <i>Bežné účtovné obdobie</i> | <i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> |
|---------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b><i>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</i></b>     | 604                          | 288                                                 |
| <i>Predplatné tlačovín pre klientov a odborných časopisov</i> | 154                          | 0                                                   |
| <i>PZP a HP automobil</i>                                     | 216                          | 99                                                  |
| <i>Poistenie činnosti</i>                                     | 234                          | 189                                                 |

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

**Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku**

|                                                                  | <i>Stav na začiatku bežného<br/>účtovného obdobia</i> | <i>Prírastky<br/>(+)</i> | <i>Úbytky<br/>(-)</i> | <i>Presuny<br/>(+, -)</i> | <i>Stav na konci bežného<br/>účtovného obdobia</i> |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------------------------------------|
| <b><i>Imanie a fondy</i></b>                                     |                                                       |                          |                       |                           |                                                    |
| <i>Základné imanie</i>                                           | 10000                                                 |                          |                       |                           | 10000                                              |
| <i>z toho:</i>                                                   |                                                       |                          |                       |                           |                                                    |
| <i>nadačné imanie v nadácii</i>                                  |                                                       |                          |                       |                           |                                                    |
| <i>vklady zakladateľov</i>                                       | 10000                                                 |                          |                       |                           | 10000                                              |
| <i>prioritný majetok</i>                                         |                                                       |                          |                       |                           |                                                    |
| <i>Fondy tvorené podľa osobitného predpisu</i>                   |                                                       |                          |                       |                           |                                                    |
| <i>Fond reprodukcie</i>                                          |                                                       |                          |                       |                           |                                                    |
| <i>Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a<br/>záväzkov</i>   |                                                       |                          |                       |                           |                                                    |
| <i>Oceňovacie rozdiely z precenenia<br/>kapitálových účastín</i> |                                                       |                          |                       |                           |                                                    |
| <b><i>Fondy zo zisku</i></b>                                     |                                                       |                          |                       |                           |                                                    |
| <i>Rezervný fond</i>                                             |                                                       |                          |                       |                           |                                                    |
| <i>Fondy tvorené zo zisku</i>                                    |                                                       |                          |                       |                           |                                                    |
| <i>Ostatné fondy</i>                                             |                                                       |                          |                       |                           |                                                    |
| <i>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia<br/>minulých rokov</i>   | -195                                                  | -56648                   |                       |                           | -56843                                             |
| <i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>                  | -56648                                                | -815                     | -56648                |                           | -815                                               |
| <b><i>Spolu</i></b>                                              | <b>-46843</b>                                         | <b>-57463</b>            | <b>-56648</b>         |                           | <b>-47658</b>                                      |



(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

**Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty**

| <i>Názov položky</i>                                                   | <i>Bežné účtovné obdobie</i> |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                                    |                              |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                                      |                              |
| <i>Prídel do základného imania</i>                                     |                              |
| <i>Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu</i>             |                              |
| <i>Prídel do fondu reprodukcie</i>                                     |                              |
| <i>Prídel do rezervného fondu</i>                                      |                              |
| <i>Prídel do fondu tvoreného zo zisku</i>                              |                              |
| <i>Prídel do ostatných fondov</i>                                      |                              |
| <i>Úhrada straty minulých období</i>                                   |                              |
| <i>Prevod do sociálneho fondu</i>                                      |                              |
| <i>Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov</i> | -56648                       |
| <i>Iné</i>                                                             |                              |
| <b>Účtovná strata</b>                                                  | -56648                       |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                                   |                              |

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

| <i>Druh rezervy</i>                                   | <i>Stav na začiatku bežného účtovného obdobia</i> | <i>Tvorba rezerv</i> | <i>Použitie rezerv</i> | <i>Zrušenie alebo zníženie rezerv</i> | <i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i> |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------|
| <i>Rezerva na nečerpané dovolenky</i>                 | 8692                                              | 11307                | 8692                   |                                       | 11307                                          |
| <i>Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv</i>   |                                                   |                      |                        |                                       |                                                |
| <b><i>Zákonné rezervy spolu</i></b>                   | <b>8692</b>                                       | <b>11307</b>         | <b>8692</b>            |                                       | <b>11307</b>                                   |
| <i>Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv</i> |                                                   |                      |                        |                                       |                                                |
| <b><i>Ostatné rezervy spolu</i></b>                   |                                                   |                      |                        |                                       |                                                |
| <b><i>Rezervy spolu</i></b>                           | <b>8692</b>                                       | <b>11307</b>         | <b>8692</b>            |                                       | <b>11307</b>                                   |

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

| <i>Druh záväzkov</i>                                                                | <i>Stav na konci</i>             |                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                                                                                     | <i>bežného účtovného obdobia</i> | <i>bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</i> |
| <i>Záväzky po lehote splatnosti</i>                                                 |                                  |                                                         |
| <i>Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka</i> | 91073                            | 70875                                                   |
| <b><i>Krátkodobé záväzky spolu</i></b>                                              | <b>91073</b>                     | <b>70875</b>                                            |
| <i>Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane</i>  | 49473                            | 48500                                                   |
| <i>Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov</i>                   | 40056                            | 40056                                                   |
| <b><i>Dlhodobé záväzky spolu</i></b>                                                | <b>89529</b>                     | <b>88556</b>                                            |
| <b><i>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</i></b>                                   | <b>180602</b>                    | <b>159431</b>                                           |

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu**

| <b>Sociálny fond</b>                           | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     | <b>659</b>                   | <b>0</b>                                            |
| <i>Tvorba na ťarchu nákladov</i>               | 1462                         | 1051                                                |
| <i>Tvorba zo zisku</i>                         |                              |                                                     |
| <i>Čerpanie</i>                                | 1041                         | 400                                                 |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>1080</b>                  | <b>659</b>                                          |

**Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach**

*Organizácia obstarala automobil na úver.*

*Zostatok úveru k 31.12.2015 je 3.296,67 EUR. Poskytovateľom je VOLKSWAGEN Finančné služby Slovensko s.r.o.*

(15)Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

| <b>Položky výnosov budúcich období z dôvodu</b>                  | <b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b> |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------------------------------------|
| bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku                     | 2521                                                                  |                  | 1150          | 1371                                           |
| dlhodobého majetku obstaraného z dotácie                         |                                                                       |                  |               |                                                |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru                 |                                                                       |                  |               |                                                |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie |                                                                       |                  |               |                                                |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku |                                                                       |                  |               |                                                |
| grantu                                                           |                                                                       |                  |               |                                                |
| podielu zaplatenej dane                                          |                                                                       |                  |               |                                                |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane         |                                                                       |                  |               |                                                |

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

#### Čl. IV

##### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Tržby za poskytované služby klientom EUR 495.558,30

Tržby za poskytované doplnkové služby kliento EUR 69.8362,24

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

| Názov položky             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prijaté dary              | 1733                  | 7378                                         |
| Iné ostatné výnosy celkom | 1733                  | 7378                                         |

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Dotácia prijatá od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR EUR 156.140,33

Dotácia prijatá od Bratislavského samosprávneho kraja EUR 180.318,63

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Úroky z banky EUR 33,31

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

| <i>Názov položky</i>                | <i>Bežné účtovné obdobie</i> | <i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> |
|-------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <i>Náklady režijné, na materiál</i> | 65 658,76                    | 69 119,96                                           |
| <i>Náklady na energie</i>           | 37 473,57                    | 33 057,59                                           |
| <i>Servis a údržba majetku</i>      | 5 765,42                     | 6521,80                                             |
| <i>Náklady na cestovné</i>          | 14,00                        | 1 264,98                                            |
| <i>Náklady na služby</i>            | 383 030,63                   | 125 636,45                                          |

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

(1) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

**Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane**

| <i>Účel použitia podielu zaplatenej dane</i>                             | <i>Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</i> | <i>Použitá suma bežného účtovného obdobia</i> |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <i>Záujmová činnosť</i>                                                  |                                                                        | 26,66                                         |
| <i>Fitness stroj FIT GYM</i>                                             |                                                                        | 30,00                                         |
| <i>Fitlopta</i>                                                          |                                                                        | 14,10                                         |
| <i>Ohrievače, hudobný prehrávač</i>                                      |                                                                        | 65,00                                         |
| <i>Žinenka a rebrina 200 cm</i>                                          |                                                                        | 135,00                                        |
| <i>Podlahový umývací automat</i>                                         |                                                                        | 2 096,40                                      |
| <i>Interiérové vybavenie - kreslá</i>                                    |                                                                        | 629,00                                        |
| <b><i>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</i></b> |                                                                        | <b>0,00</b>                                   |

Organizácia obdržala v roku 2015 sumu vo výške 2.996,16 EUR ako príspevky z podielu zaplatenej dane 2%. Celá suma bola v roku 2015 použitá.



(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady

## **Čl. V**

### **Opis údajov na podsúvahových účtoch**

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

## **Čl. VI**

### **Ďalšie informácie**

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

b) povinnosť z opčných obchodov,

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poistných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

e) iné povinnosti.

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

*Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.*

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

*Žiadne významné skutočnosti nenastali.*